

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Slavia Production Systems a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 04.07.2012. Dňa 01.08.2012 bola zapísaná do Obchodného registra, vedenom na Okresnom súde Banská Bystrica, oddiel Sa, vložka č.1046/S. Sídlo spoločnosti: Dúbravy, Areal PPS 48, 962 12 Detva, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO: 46 772 219

V roku 2021 neboli v Obchodnom registri uskutočnené zmeny.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Vývoj, projektovanie, konštrukcia a výroba špeciálneho náradia.
2. Vývoj, projektovanie a výroba pracovných strojov.
3. Vývoj, projektovanie, konštrukcia a výroba prípravkov pre montážne a zväracie linky.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	287	303
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	283	299
počet vedúcich zamestnancov	16	16

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Chropyňská Group a.s.	25 000 EUR	100%	100%	
Spolu	25 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
Chropyňská strojárna, a.s.	31.12.2015	25 000 EUR	100%	100%	
Spolu	x	25 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Chropyňská Group a.s. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Chropyňská Group a.s., so sídlom Chopinova 1500/20, Vinohrady, 120 00 Praha 2, vedená na mestskom súde v Prahe, spisová značka B 20885. K prevodu obchodných podielov zo spoločnosti Chropyňská strojárna a.s., so sídlom v Chropyni na spoločnosť Chropyňská Group a.s., so sídlom v Prahe, došlo ku dňu 01.01.2016.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Chropyňská Group a.s., so sídlom Chopinova 1500/20, Vinohrady, 120 00 Praha 2 zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrnutá účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky. Konsolidovaná účtovná závierka je uložená v sídle materskej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2021:

Predstavenstvo

Predseda:	Ing. Kudela Robert
Člen:	Ing. Kudela František
Člen:	Bc. Bartoš Petr
Člen:	Ing. Bartoš Jan
Člen:	Ing. Kudláček František

Dozorná rada

Predseda:	Ing. Navrátil Roman
Člen:	Ing. Rybářová Jana
Člen:	p. Vilhan Ján

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevetkúpila do konkurzu, zlikvidácie, splynutia, rozdelenia.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Priamy dopad pandémie spojennej s ochorením COVID -19 na hospodárenie spoločnosti bol aj v roku 2021 príznačný. V mesiaci apríl predstavovali tržby za výrobky a služby sumu 681 tis. EUR, pričom tržby boli naplánované v sume 2 284 tis. EUR. Podobný trend sa ukázal aj v mesiaci jún, kedy rozdiel medzi naplánovanými a skutočne vykázanými tržbami za výrobky a služby predstavoval sumu 1 473 tis. EUR. Najväčší prepad tržieb za výrobky a služby spoločnosť zaznamenala v mesiacoch november a december 2021, kedy boli oproti plánu nižšie o 2 863 tis. EUR.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2020 bola schválená v zmysle rozhodnutia jediného akcionára spoločnosti dňa 10.08.2021.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021 a 2020 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér I.	4	25	rovnomerný
Softvér II.	7	14,3	rovnomerný
Goodwill	5	20	rovnomerný

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku bola stanovená na základe znaleckého posudku.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	16	6,25	rovnomerný
Stroje - obrábacie	10	10	rovnomerný
Stroje - ostatné technologické zariadenia	8	12,50	rovnomerný
Meracie stroje, ostatné PC	4	25	rovnomerný
PC - vybrané, kancelárske stroje	3	33,30	rovnomerný
Dielské a kancelárske zariadenia	10	10	rovnomerný
Dopravné prostriedky - zdvíhacie a manipulačné zariadenia	10	10	rovnomerný
Dopravné prostriedky - osobné, úžitkové	6	16,67	rovnomerný
Iný dlhodobý HM, normalizované a špeciálne náradie	10	10	rovnomerný

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami na princípe pohyblivej priemernej ceny, t.j. ocenenie materiálu je realizované na základe zodpovedajúcich množstiev a cien pre každý jednotlivý príjem a výdaj materiálu, čím sa aktualizuje pohyblivá priemerná cena. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné náklady, kalkulované cez výrobnú réžiu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou percenta dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (ďalej len „metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokkej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

k) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v zmysle ustanovení definovaných v STANOVÁCH spoločnosti.

l) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty naskúpené alebo predané.

m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobročiny a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložené daňové pohľadávky a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke sa účtuje, ak je realizovateľná.

o) Dotácie/investičné ponuky

V roku 2021 bol spoločnosti Slavia Production Systems a.s. na základe zmluvy z Úradu práce sociálnych vecí a rodiny Zvolen vyplácaný finančný príspevok na úhradu náhrad mzd pre zamestnávateľa, ktorý v čase vyhlásenia mimoriadnej situácie udrží pracovné miesta aj v prípade prerušenia alebo obmedzenia svojej prevádzkovej činnosti.

Dňa 04.06.2021 bola medzi Ministerstvom dopravy a výstavby SR v zastúpení Ministerstvo hospodárstva SR (ako poskytovateľ) a spoločnosťou Slavia Production Systems a.s. (ako príjmateľ) uzatvorená Zmluva o poskytnutí NFK, podľa ktorej názov projektu je Inovácia výrobného procesu Slavia Production Systems a.s. V roku 2021 boli našej spoločnosti poskytnuté na základe žiadosti o platbu finančné prostriedky v celkovej sume 208 568,85 EUR na spolufinancovanie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 012 069		2 703 452		54 427		3 769 948
Prírastky						292 868		292 868
Úbytky		1 990				2 980		4 970
Presuny		285 684				-265 684		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 275 763	0	2 703 452	0	78 631	0	4 057 846
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		755 323		2 703 452				3 458 775
Prírastky		120 881						120 881
Úbytky		1 990						1 990
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	874 214	0	2 703 452	0	0	0	3 577 686
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	256 746	0	0	0	54 427	0	311 173
Stav na konci účtovného obdobia	0	401 549	0	0	0	78 631	0	480 180

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceňiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		983 678		2 703 452		0	0	3 687 130
Prírastky						101 896		101 896
Úbytky								0
Presuny		28 391				-47 469		-19 078
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 012 069	0	2 703 452	0	54 427	0	3 769 948
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		581 696		2 703 452				3 285 148
Prírastky		173 627						173 627
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	755 323	0	2 703 452	0	0	0	3 458 775
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	401 982	0	0	0	0	0	401 982
Stav na konci účtovného obdobia	0	256 748	0	0	0	54 427	0	311 173

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	nevykazuje
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	nevykazuje

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- základná výška nákladov na VaV predstavovala v roku 2020 sumu 298 887,42 EUR a v roku 2021 sumu 199 168,62 EUR.
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 0,- EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0,- EUR.

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločností zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov.

Spoločnosť vykazuje v majetku goodwill, ktorý vznikol v dôsledku transformácie - fúzie spoločností Slavia Production Systems a.s. a Chropýňská strojírna Slovakia a.s. Rozhodný dňom zlučenia spoločností 1.1.2013, nástupnícka spoločnosť Slavia Production Systems a.s., Chropýňská strojírna Slovakia a.s. zanikla bez likvidácie.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	194 553	2 801 517	7 397 393			62 683	45 552	0	10 501 698
Prírastky							507 269	67 837	575 106
Úbytky			18 743						18 743
Presuny		45 004	426 643			3 390	-475 036		0
Stav na konci účtovného obdobia	194 553	2 846 521	7 805 293	0	0	66 073	77 784	67 837	11 058 062
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 759 180	3 659 321	0	0	42 106	0	0	5 460 607
Prírastky		257 112	715 346			3 733			976 191
Úbytky			18 743						18 743
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 016 292	4 355 925	0	0	45 839	0	0	6 418 056
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	194 553	1 042 337	3 738 072	0	0	20 577	45 552	0	5 041 091
Stav na konci účtovného obdobia	194 553	830 228	3 449 368	0	0	20 234	77 784	67 837	4 640 006

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	194 553	2 592 445	7 019 881			54 384	243 754	19 320
Prírastky							690 001	77 727
Úbytky			293 320					97 047
Presuny		209 072	670 832			8 299	-888 203	
Stav na konci účtovného obdobia	194 553	2 801 517	7 397 393	0	0	62 683	45 552	0
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 520 093	3 266 854	0	0	38 209	0	0
Prírastky		239 087	685 788			3 897		
Úbytky			293 320					
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 759 180	3 659 321	0	0	42 106	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	194 553	1 072 353	3 753 027	0	0	16 175	243 754	19 320
Stav na konci účtovného obdobia	194 553	1 042 338	3 738 072	0	0	20 577	45 552	0

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo 1)	2 875 871,95 EUR (obstarávacia cena), 993 128,05 EUR (zostatková cena)
1) Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti č. 000371A/CORP/2017 zo dňa 12.04.2017, V 596/2017 z 15.05.2017 - 223/2017 - UniCredit Czech Republic and Slovakia, a.s.	
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo 2)	2 875 871,95 EUR (obstarávacia cena), 993 128,05 EUR (zostatková cena)
2) Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnému majetku zo dňa 27.06.2017, vklad V 973/2017 zo dňa 20.07.2017 - 253/2017 - Tatra banka, a.s.	
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo 3)	1 318 919 EUR (obstarávacia cena), 912 165 EUR (zostatková cena)
3) Zmluva o záložnom práve k hnutelným veciam č. 000193/ACORP/2018 zo dňa 28.03.2018, registrácia záložného práva NCRZp. 9453/2018 zo dňa 03.04.2018 - UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	
4) Dňa 17.12.2021 bola medzi Slaviou PS ako záložcom a Ministerstvom dopravy a výstavby SR v zastúpení Ministerstvo hospodárstva SR ako záložným veriteľom Zmluva o zriadení záložného práva na hnutelné veci č. 78/2020-2060-2230-AHY8-ZZ-1. Podľa čl. 2 zmluvy ako najvyššie hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečená pohľadávka zabezpečuje, sa určuje suma 392 979,30 EUR.	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	nevykazuje

Posistenie majetku

Posistenie majetku právnických a podnikajúcich osôb

Zmluva	Druh majetku	Poistná suma v tis. EUR
Colonnade Insurance S.A., pobočka poisťovne z iného členského štátu poistná zmluva č. 8-883-013316	poistenie majetku proti základným a doplnkovým živelným nebezpečenstvám poistenie skiel poistenie strojov, strojníckych a elektronických zariadení poistenie prerušenia prevádzky v dôsledku vecnej škody Flexa+EC	22 866 10 5 643 7 606
HDI poistná zmluva č. 04001349	poistenie zodpovednosti za škody - výkon činnosti, vadný výrobok regresné nároky zdravotnej a Sociálnej poisťovne poistenie zodpovednosti za enviro škody škody na veciach zamestnancov poistenie nehnuteľností v nájme - požiar, výbuch, voda poistenie škody na hnutelných veciach v nájme	1 000 1 000 50 30 100 12
MetLife Amslico - poistná zmluva č. 312.026	úrazové poistenie prepravených osôb	75

Dňom 01.01.2021 nadobudla platnosť Poisťná zmluva č. 8-563-013316, ktorá bola uzatvorená dňa 04.12.2020 medzi poisťovňou Colonnade Insurance S.A. pobočka poisťovne z iného členského štátu, Košice a spoločnosťou Slavia Production Systems a.s. Dňa 10.06.2021 bol pospísaný dodatok č. 2 k poisťnej zmluve 04001349, ktorým sa rozšíril rozsah poistenia.

5. ZÁSoby

Očenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek k jednotlivým položkám zásob. Základným parametrom pre tvorbu OP k zásobám je popri obrátkovosti zásoby, hodnotenej za predch. obdobia aj posúdenie aktuálnej, resp. "budúcej" využiteľnosti zásoby, vzhľadom na charakter realizovaných, resp. očakávaných projektov v hlavnej výrobe.

Základným parametrom pre tvorbu OP k zásobám v nedokonč. výrobe, resp. vo výrobkoch je posúdenie opodstatnenosti realizácie dodávky, resp. prípadného rizika dodávky zo strany dodávateľa - (neukončenie zákazky, nekvalitná dodávka, nedodržanie termínu), resp. rizika na strane obchodného partnera (odberateľa) - avizované neprevzatie dodávky projektu, t.j. neakceptácia zmluvne dohodnutých podmienok.

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	4 717	1 320			6 037
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	4 717	1 320	0	0	6 037

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	16 443 850	17 528 841	26 116 031
Náklady na zákazkovú výrobu	-17 931 139	-17 706 356	-26 580 507
Hrubý zisk / hrubá strata	-1 487 288	-177 515	-464 476

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	14 073 283	21 663 954
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	2 370 567	4 452 077
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Poznámky ÚČ POD 3 - 01
Slavia Production Systems a.s.

DIČ 2 0 2 3 5 7 1 8 4 7

IČO 4 6 7 7 2 2 1 9

7. POHĽADÁVKY

V roku 2021 bola vytvorená opravná položka k pohľadávkam v celkovej sume 7 950 EUR, a to faktúra č. 121030157 (odberateľ BEB 89) v sume 7 600 EUR a faktúra č. 121010198 (odberateľ Vladimír Rigo PLAST) v sume 350 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	823 673	2 702 207	3 525 880
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poisťenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	458 973		458 973
Čistá hodnota zákazky	2 370 567		2 370 567
Iné pohľadávky	8 633		8 633
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 661 845	2 702 207	6 364 053

Pohľadávky voči spriazneným osobám: z obchodného styku v celkovej sume 728 514,94 EUR.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	Pohľadávky voči obchodným partnerom, definované v zmluve s UniCredit Bank 1)	3 200 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	Pohľadávky voči obchodným partnerom, definované v zmluve s Tatra banka 2)	3 500 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

1) Pohľadávky vyplývajúce zo Zmluvy o zriadení záložného práva na pohľadávky č. 000371B/CORP/2017 uzatvorenej s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. ako záložným veriteľom z 12.04.2017.

2) Pohľadávky vyplývajúce zo Zmluvy o záložnom práve k pohľadávkam zo dňa 12.03.2019 uzatvorenej s Tatra banka, a.s. ako záložným veriteľom.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 803	3 396
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	29 498	587 535
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	31 301	590 931

Spoločnosť má otvorený **kontokorrentný účet v Tatra Banke a.s.**, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 1 500 tis. EUR. K 31. decembru 2021 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 1 468 735,21 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver na r. č. 139 (účet 221200).

Spoločnosť má otvorený **kontokorrentný účet v UniCredit Bank a.s.**, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 700 tis. EUR. K 31. decembru 2021 bol kreditný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 336 811,29 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver na r. č. 139 (účet 221500).

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácia o významných položkách časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	518	0
Pristupy na internet, licencie	518	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	28 469	32 622
Poistné, predplatné, sprostredkovateľské zmluvy, servisná podpora software	28 469	32 622
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	41 821	5 346
Prevádzkové príjmy	41 821	5 346

10. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 10 ks akcií (kmeňové/na meno/lištné) plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 2.500 EUR/ks.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	669 026
Rozdelenie účtovného zisku k 31.12.2020	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	20 070
Prídel na zvýšenie základného imania	
Uhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	648 956
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	669 026

Zisk na akciu za rok 2020 predstavuje sumu 66 903 EUR a na rok 2021 predstavuje sumu 28 747 EUR.

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	128 232	2 800	-18 243	0	112 789
Odchodné, odstupné - nedaňová	83 098		-12 756		70 342
Reklamácie, záručné opravy - nedaňová	10 800	2 800			13 600
Pracovné jubileá - nedaňová	34 334		-5 487		28 847
Krátkodobé rezervy, z toho:	580 656	597 212	-501 213	-57 724	618 931
Navyčerpané dovolenky - daňová	269 020	281 540	-269 020		281 540
Navyčerpané dovolenky - odvody - daňová	94 710	99 110	-94 710		99 110
Audit ÚZ, VS, daňové poradenstvo - nedaňová	24 300	24 710	-21 093	-3 207	24 710
Prémie, odmeny - nedaňová	111 540	139 932	-82 192	-49 348	139 932
Odchodné, odstupné - nedaňová	46 802	34 903	-42 061	-4 741	34 903
Reklamácie, záručné opravy - nedaňová	25 100	9 881	-3 381		31 600
Pracovné jubileá - nedaňová	6 474	7 136	-6 046	-428	7 136
Zľavy, rabaty - nedaňová	2 710	0	-2 710		0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	239 665	0	0	-111 433	128 232
Odchodné, odstupné - nedaňová	191 300			-108 202	83 098
Reklamácie, záručné opravy - nedaňová	12 400			-1 600	10 800
Pracovné jubileá - nedaňová	35 965			-1 631	34 334
Krátkodobé rezervy, z toho:	491 416	557 174	-461 059	-6 875	580 656
Nevyčerpané dovolenky - daňová	173 171	269 020	-173 171		269 020
Nevyčerpané dovolenky, odvody - daňová	60 970	94 710	-60 970		94 710
Audit ÚZ, VS, daňové poradenstvo - nedaňová	22 800	24 300	-20 446	-2 354	24 300
Prémie, odmeny - nedaňová	130 941	111 540	-130 941		111 540
Odchodné, odstupné - nedaňová	68 199	46 802	-63 678	-4 521	46 802
Reklamácie, záručné opravy - nedaňová	28 800	1 618	-5 318		25 100
Pracovné jubileá - nedaňová	6 535	6 474	-6 535		6 474
Zľavy, rabaty - nedaňová	0	2 710			2 710

Rezervy - popis rezervy, predpokladaná doba použitia:

Rezerva na dovolenky, vrátane odvodov: tvorba v zmysle zostatkov navyčeranej dovolenky r. 2021, predpoklad použitia najneskôr do 31.12.2022.

Rezerva na prémie, odmeny vrátane odvodov: tvorba v zmysle kalkulácie predpokladaných odmien, viazaných k r. 2021 s predpokladom použitia najneskôr do 31.12.2022.

Rezerva na účtovný audit, daňové poradenstvo: tvorba v zmysle zmluvných dojednaní, predpoklad použitia najneskôr do 30.06.2022.

Rezerva na odchodné, odstupné, pracovné jubileá, vrátane odvodov: tvorba v zmysle ustanovení Zákonníka práce a Kolektívnej zmluvy, platnej pre r. 2022, predpoklad použitia priebežne v roku, najneskôr do 31.12.2022 v prípade krátkodobej rezervy.

Rezerva na záručné opravy a reklamácie: tvorba v zmysle zhodnotenia objemu a vývoja tržieb realizovanej vlastnej produkcie, resp. nákladov na reklamácie v aktuálnom a predchádzajúcich obdobiach, ako aj s ohľadom na hodnotenia "dodávateľa" zo strany odberateľov. Predpoklad použitia priebežne v roku, najneskôr do 31.12.2022 v prípade krátkodobej rezervy.

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	494 375	535 321
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	340 000	340 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	154 375	195 321
Krátkodobé záväzky spolu	3 675 959	2 931 310
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 590 590	2 916 865
Záväzky po lehote splatnosti	85 369	14 445

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa.

Záväzky voči spriazneným osobám: z obchodného styku v celkovej sume 228 873,84 EUR

Záväzky voči spriazneným osobám z titulu pôžičky (cash-pooling vrátane úrokov): 1 433 084,79 EUR

Spoločnosť eviduje dlhodobý záväzok v sume 340.000 EUR voči spoločnosti Eastern Mediterranean Resources - Slovakia, s.r.o. (v zmysle Dohody o úprave vzájomných vzťahov z 05/2012).

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke a o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 063 258	1 055 832
odpočítateľné	-13 987	-4 717
zdaniteľné	1 077 245	1 060 549
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-407 503	-398 258
odpočítateľné	-407 503	-398 258
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok (pohľadávka)	137 708	138 091
Zmena odloženého daňového záväzku	-382	25 471
Zaúčtovaná ako náklad	-382	25 471
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť k dátumu zostavenia účtovnej závierky zaúčtovala zmenu odloženej dane vo výške 381,96 EUR, t.j. k 31.12.2021 vykazuje odložený daňový záväzok vo výške 137 708,57 EUR.

14. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOVÝCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	57 230	69 814
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	50 912	55 218
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	20 070	31 900
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	70 982	87 118
Čerpanie sociálneho fondu	-111 545	-99 703
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 668	57 230

15. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Spoločnosť dodržiava plnenie podmienok kovenantov vyplývajúcich z úverových zmlúv.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver - UniCredit Bank 4)	EUR	3M EURIBOR + prír.	marec 23	62 500	62 500	312 500
Krátkodobé bankové úvery						
Kreditná karta - TB	EUR		január 21	450	450	454
Investičný úver - UniCredit Bank 4)	EUR	3M EURIBOR + prír.	marec 23	250 000	250 000	250 000
KTK - prevádzk. úver TB 1)	EUR	1M EURIBOR + prír.	posledný deň výpovednej lehoty	1 468 735	1 468 735	1 412 264
KTK - prevádzk. úver UniCredit Bank 2)	EUR	1M EURIBOR + prír.	neurčený	336 811	336 811	429 744

1) Zmluva o kontokorentnom úvere č. S01104/2017 zo dňa 22.06.2017, uzatvorená medzi Tatra banka, a.s. Bratislava ako veriteľom a Slavia Production Systems a.s. ako dlžníkom, v znení: Dodatku č. 1 z 13.06.2018, Dodatku č. 2 z 12.03.2019, dodatku č. 3 z 24.03.2020 a Dodatku č. 4 zo 18.09.2020.

Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnému majetku zo dňa 27.06.2017.

Dohoda o ručení medzi veriteľom Tatra banka a Chropynská Group a.s. ako ručiteľom zo dňa 22.6.2017, v znení Dodatku č. 1 z 12.03.2019 a Dodatku č. 2 zo 16.9.2020.

2) Zmluva o kontokorentnom úvere č. 000371/CORP/2017 zo dňa 12.04.2017 uzatvorená medzi UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. ako veriteľom a Slavia Production Systems a.s. ako dlžníkom, v znení Dodatku č. 1 z 28.03.2018, Dodatku č. 2 z 29.03.2019, Dodatku č. 3 zo 6.7.2020 a Dodatku č. 4 zo dňa 16.06.2021.

Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti č. 000371A/CORP/2017 zo dňa 12.04.2017.

Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 000371B/CORP/2017 zo dňa 12.04.2017.

3) Zmluva o úvere č. 3177/14/68015 zo dňa 17.12.2014, vrátane Dodatku č. 1 zo 14.08.2015 a Dodatku č. 2 z 22.06.2016, uzatvorená medzi ČSOB a.s. a Slavia Production Systems a.s.

Dohoda o ručení č. 3178/14/68015 zo dňa 17.12.2014.

4) Zmluva o úvere č. 000193/CORP/2018 zo dňa 28.03.2018, uzatvorená s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.

Zmluva o zriadení záložného práva k hnuťným veciam č. 000193A/CORP/2018 zo dňa 28.03.2018.

Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č. 000193B/CORP/2018 zo dňa 28.03.2018.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Chropynská Group a.s. - Cash-pooling 3)	EUR	1,5%, bez pevného dátumu splatnosti		1 431 777	1 431 777	850 289
Krátkodobé finančné výpomoci						

K 31. decembru 2021 spoločnosť dodržiavala zmluvne dohodnuté podmienky, vyplývajúce z uzatvorených úverových zmlúv, resp. zmlúvy o pôžičke.

16. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3 439	3 066
Bežné prevádzkové výdavky	3 439	3 066
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	41 229	0
Novozistený DHM (zúčtované postupne v súlade s účtovnými odpismi)	41 229	0

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácia o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk - bankové záruky	59 056	0
Z všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Z zmlúvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Zakazník MCE požiadala spoločnosť o zabezpečenie vystavenia bankových záruk na garanciu dodania objemu a kvality výrobkov v celkovej hodnote 59 056 EUR so splatnosťou v roku 2026, resp. 2027.

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk - bankové záruky	178 701	0
Z všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Z zmlúvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

18. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby - vlastné výrobky celkom						
v tom: EU, 3. krajiny						
Tržby - predaj služieb	593 041	1 200 561				
Tržby - výnosy zo zákazky	16 443 850	17 528 841				
v tom: 3. krajiny	1 764 978	1 788 220				
Spolu	17 036 891	18 729 402	0	0	0	0

Bežné účtovné obdobie-komoditná štruktúra vyfakturovaných tržieb:

Automobilový priemysel	13 374 165
Stavebné stroje	139 970
Železničná doprava	978 340
Poľnohospodársky priemysel	854 087
Letecký priemysel	231 157
Špeciálna technika	160 788
Ostatné	1 262 765

Bežné účtovné obdobie-teritoriálna štruktúra vyfakturovaných tržieb:

Česká republika	7 907 286
Holandsko	80 877
Rumunsko	62 424
Nemecko	4 563 803
Rakúsko	959 768
Belgicko	78 620
Dánsko	82 254
Veľká Británia	92 054
Fínsko	531 284
USA	1 741 978
Francúzsko	111 075
Švajčiarsko	53 996
Taliansko	987
Rusko	23 000
Slovenská republika	709 867

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob
Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Polotovary vlastnej výroby	14 641	16 030	12 352	-1 388	3 678
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	14 641	16 030	12 352	-1 388	3 678
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		199
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-1 388	3 877

Vzhľadom na zmenu metodiky - účtovanie výnosov metódou "zákazkovej výroby" od roku 2015 je celý objem nedokončenej výroby (NV) v sume 2 068 307,75 EUR vykázaný na r. 058 výkazu RUZ ako súčasť "čistej hodnoty zákazky".
Od 04/2019 účtovná jednotka začala s výrobou polotovarov vlastnej výroby.

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	57 865	75 769
Aktivácia materiálu	0	0
Aktivácia majetku	57 865	75 769
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	18 668 081	19 481 747
Tržby z výnosov zo zákazky a služieb	17 036 891	18 729 402
Zmena stavu polotovarov vlastnej výroby	-2 552	302
Aktivácia materiálu, služieb a majetku	57 865	75 769
Prevádzkové výnosy - dotácia Prvá pomoc PLUS	1 284 584	560 447
Prevádzkové výnosy - dotácie na technológie	33 278	
Prevádzkové výnosy - príspe. na žiakov v dušl.sys.	11 900	
Prevádzkové výnosy - dotácie na úhr. prevádz.N	2 436	
Ostatné prevádzkové výnosy	99 696	59 145
Tržby z predaja materiálu a majetku	143 983	56 682
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Finančné výnosy, z toho:	70 257	7 782
Kurzové zisky, z toho:	70 257	7 782
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	29 181	83
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
výnosové úroky	0	0
Ostatné výnosy z CP	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	593 041	1 200 561
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	16 443 850	17 528 841
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	155 009	135 216
Čistý obrat celkom	17 191 900	18 864 618

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bazprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	36 507	28 371
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	15 215	18 971
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	15 360	9 400
ostatné neauditorské služby	5 932	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 094 197	3 571 850
externé kooperácie	1 729 283	2 197 311
nájomné	29 966	27 585
opravy a udržiavanie majetku	403 715	494 006
prepravné	208 140	235 084
právne služby	1 455	719
SW - licenčné poplatky	162 272	137 590
cestovné	75 392	88 793
telefóny, poštovné	21 199	21 671
ostatné nešpecif. služby	462 776	389 111
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 274 887	15 066 583
spotreba materiálu, energie	6 606 121	6 570 108
opravné položky k zásobám	1 320	-5 973
osobné náklady	7 450 123	7 314 491
odpisy majetku	1 096 291	1 085 900
v tom odpis goodwillu	0	0
poistenie majetku, ostatné poistenie	36 201	35 128
dane a poplatky	12 169	14 749
ZC predaného majetku a predaného materiálu	17 799	19 517
Ostatné	54 842	32 664
Finančné náklady, z toho:	43 092	112 722
Kurzové straty, z toho:	4 680	68 234
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	44 086
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	38 412	44 488
predané CP a podiely		
úroky	26 844	32 227
ostatné finanč. náklady	11 568	12 261
Mimoriadne náklady, z toho:		

Dane z príjmov
Informácia o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	289 875	x	x	710 002	x	x
teoretická daň	x	80 832	21	x	149 100	21
Daňovo neuznané náklady	1 656 624	347 892	120,1	891 159	187 144	26,4
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 535 630	-322 482	-111,3	-929 552	-195 206	-27,5
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné - výskum a vývoj	-398 337	-83 651	-28,9	-597 775	-125 533	-17,7
Spolu	12 332	2 590	0,9	73 835	15 505	2,2
Splátná daň z príjmov	x	2 590	0,9	x	15 505	2,2
Odložená daň z príjmov	x	-382	-0,1	x	25 471	3,6
Celková daň z príjmov	x	2 208	0,8	x	40 976	5,8

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu pôžičky, záruky, resp. iné zabezpečenie.

19. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté služby - Chropynská strojírna, a.s.	3	57 600	148 607
Majetok, nákup - Chropynská strojírna, a.s.	1	0	15 873
Predaj tovaru, materiálu - Chropynská strojírna, a.s.	2	5 721	2 824
Majetok, predaj - Chropynská strojírna	2	1 100	
Predaj výrobkov - Chropynská strojírna, a.s.	2	6 281 682	2 809 326
Poskytnuté služby - Chropynská strojírna, a.s.	3	167 047	255 182
Prijaté služby - Chropynská Group a.s.	3	72 512	69 856
Úroky z prijatej pôžičky - Chropynská Group a.s.	8	11 337	13 602
Prijaté služby - RAMIRA SA	3	5 436	0
Majetok, materiál, predaj - RAMIRA SA	1	0	0
Poskytnuté služby - RAMIRA SA	2	31 780	10 593
Kúpa tovaru, materiálu - RAMIRA SA	1	13 642	75 050
Prijaté služby - Chropynska Deutschland GmbH	2	0	3 831
Predaj výrobkov - Chropynska Deutschland GmbH	2	53 856	2 445 971
Poskytnuté služby - Chropynska Deutschland GmbH	3	1 265	218 859
Prijaté služby - BenThor automation s.r.o.	3	261 200	661 449
Kúpa tovaru, materiálu - BenThor	1	227 682	170 542

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby
4	obchodné zastúpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	25 000				25 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	157 182				157 182
Zákonný rezervný fond	136 712				136 712
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 761 935			648 986	4 410 891
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	669 026	287 467		-669 026	287 467

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	25 000				25 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov vznikli v súvislosti s transakciami, viazanými na zmluvné a iné dojednania pri fúzii spoločností	157 182				157 182
Zákonný rezervný fond	136 712				136 712
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 733 468			1 028 467	3 761 935
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 060 367	669 026		-1 060 367	669 026

Ostatné kapitálové fondy - netvorené, tvorený len zákoný rezervný fond.

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov vznikli v súvislosti s transakciami, viazanými na zmluvné a iné dojednania pri fúzii spoločností.

Z rozhodnutia jediného akcionára spoločnosti dňa 10.06.2021, ktorým bola schválená ročná účtovná závierka k 31.12.2020 a aj návrh na vysporiadanie zisku, nevyplynul záväzok spoločnosti vyplácať dividendy zo zisku za rok 2020.

21. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

22. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NAŠALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Vo februári 2022 vypukol na Ukrajine vojenský konflikt, ktorý v čase zostavenia tejto účtovnej závierky stále trvá. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku z dôvodu vojny a ekonomických sankcií, k nárastu tržových cien surovín, palív a energií a k zvýšenej volatilite menových kurzov. Spoločnosť považuje tento konflikt za udalosť po dátume vykazovania, ktorá si nevyžaduje úpravu vo finančných výkazoch pripravených k 31. decembru 2021. Aj keď kvantifikáciu prípadných dopadov na našu spoločnosť nie je v súčasnosti možné dostatočne spoľahlivo odhadnúť, spoločnosť analyzovala možný vplyv meniacich sa mikro- a makroekonomických podmienok na výkonnosť, finančnú situáciu a činnosť spoločnosti a neidentifikovala neistotu v súvislosti s nepretržitým pokračovaním vo svojej činnosti. Do dátumu schválenia tejto účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by mali významný dopad na finančnú situáciu alebo prevádzkovú činnosť našej spoločnosti.



Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2021
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	289 675	710 002
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 322 426	1 041 210
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 096 292	1 083 819
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		2 081
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-15 443	-111 433
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 320	-5 973
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	215 218	-15 069
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	26 844	32 227
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	29 181	83
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	2	44 086
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-30 987	11 389
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-1 048 039	-628 402
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 483 020	657 317
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	678 078	-1 389 127
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-241 097	83 408
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.2.)	568 062	1 122 810
A.3.	Príjate úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-26 844	-32 227
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	539 218	1 090 583
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-11 350	149 213
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	527 868	1 239 796
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-289 888	-101 896
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-575 106	-670 681
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	31 768	5 110
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hruteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného najomcom (+)		
B.12.	Príjate úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-933 226	-787 467

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2021
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-254 272	-256 573
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z použitia majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)	-254 272	-256 573
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-254 272	-256 573
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-569 630	215 756
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	590 931	419 178
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	31 301	634 934
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		-44 003
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	31 301	590 931